

ASS LES JARDINS DE LUCIE

Etats Financiers

Au : 31 Décembre 2012

69 CHEMIN DU TRAM

69360 COMMUNAY

Siret : 43352831200013

SOMMAIRE

Attestation	1
COMPTES ANNUELS	2
<hr/>	
Bilan actif	3
Bilan passif	4
Compte de résultat	5
Annexe au Bilan	7
Présentation Générale	8
Effectif moyen	8
Règles et méthodes comptables	9
Tableau de suivi des fonds associatifs	11
Tableau de mouvements des subventions d'investissement	12
Immobilisations	13
Amortissements	14
Etat des échéances, créances et dettes Association	15
Produits à recevoir	16
Charges à payer	16
Produits et charges constatés d'avance	17
Tableau de financement PCG 99 tableau 1	18
Tableau de financement PCG 99 tableau 2	19
SIG comparés négoce	20
DETAIL DES COMPTES	21
<hr/>	
Détail du bilan actif	22
Détail du bilan passif	24
Détail du compte de résultat	26

ATTESTATION

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de ASS LES JARDINS DE LUCIE relatifs à la période du 01/01/2012 au 31/12/2012 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	:	499 557 Euros
Produits d'exploitation	:	515 827 Euros
Résultat net comptable	:	21 819 Euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Charbonnières
Le 27 février 2013

Pour In Extenso Rhône-Alpes



Edith VANNOBEL
Associée

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF**Euros**

	31/12/2012			31/12/2011
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	10 537		10 537	10 537
Constructions	353 284	144 627	208 657	227 374
Installations techniques, matériel et outillage industriels	125 833	85 537	40 296	43 759
Autres immobilisations corporelles	58 089	43 589	14 500	3 473
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	1 200		1 200	1 200
Prêts				
Autres immobilisations financières	77		77	77
TOTAL (I)	549 019	273 753	275 266	286 420
Comptes de liaison				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	748		748	
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances d'exploitation (3)				
Créances usagers et comptes rattachés	11 481		11 481	22 839
Autres créances	150 150		150 150	145 635
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	53 378		53 378	42 693
Charges constatées d'avance (3)	8 532		8 532	15 825
TOTAL (II)	224 290		224 290	226 992
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	773 309	273 753	499 557	513 412
(1) dont droit au bail				
(2) dont à moins d'un an				
(3) dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisé par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

BILAN PASSIF

Euros

		31/12/2012	31/12/2011
		Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres			
Fonds associatifs sans droit de reprise		50 969	50 969
<i>Dont legs et don. avec contrepartie d'actifs immo., subv. d'invest. affectés à des biens renouvelables</i>		50 969	50 969
Ecarts de réévaluation			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		57 610	39 278
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)		21 819	18 332
Autres fonds associatifs			
Fonds associatifs avec droit de reprise			
Résultats sous contrôle des tiers financeurs			
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		199 293	200 725
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (Commodat)			
TOTAL (I)		329 691	309 304
Comptes de liaison (II)			
PROVISIONS			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
FONDS DEDIES			
Sur subventions de fonctionnement			
Sur autres ressources			
TOTAL (IV)			
DETTES (1)			
Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		41 603	52 769
Emprunts et dettes financières divers (3)		69 335	70 745
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		25 913	32 249
Dettes fiscales et sociales		28 405	46 797
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance (1)		4 610	1 547
TOTAL (V)		169 866	204 107
Ecarts de conversion passif	(VI)		
TOTAL GENERAL (I à VI)		499 557	513 412
(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		87 786	100 004
(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		82 079	104 103
(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque			
(3) dont emprunts participatifs			
ENGAGEMENTS DONNES			

COMPTES DE RESULTAT

Euros

	Euros	
	31/12/2012	31/12/2011
	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises	90	103
Production vendue	135 844	129 415
Prestations de services	22 161	21 367
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION	158 095	150 885
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	166 599	173 576
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	181 627	149 511
Collectes		
Cotisations	8 797	8 174
Autres produits	709	670
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	515 827	482 817
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	861	
Variation de stocks (marchandises)	- 748	931
Achats de matières premières et autres approvisionnements	28 856	20 987
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)		
Autres achats et charges externes (2)	73 269	82 003
Impôts, taxes et versements assimilés	1 224	1 031
Salaires et traitements	308 193	281 502
Charges sociales	81 689	76 789
Autres charges de personnel		
Dotations aux amortissements sur immobilisations	32 060	29 331
Dotations aux dépréciations sur immobilisations		
Dotations aux dépréciations sur actif circulant		
Dotations aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	238	945
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)	525 642	493 520
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION	(I-II)	- 9 815
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Excédent attribué ou déficit transféré	(III)	
Déficit supporté ou excédent transféré	(IV)	
PRODUITS FINANCIERS		
De participations (4)		
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)		
Autres intérêts et produits assimilés (4)	658	342
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	(V)	658
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (5)	3 220	2 987
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	(VI)	3 220
2 - RESULTAT FINANCIER	(V-VI)	- 2 562
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	(I-II+III-IV+V-VI)	- 12 377

COMPTES DE RESULTAT

Euros

		31/12/2012	31/12/2011
		Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion		821	
Sur opérations en capital		36 708	32 471
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	(VII)	37 529	32 471
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion		35	792
Sur opérations en capital		3 298	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	(VIII)	3 333	792
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		34 196	31 680
(VII-VIII)			
Impôts sur les bénéfices	(IX)		
TOTAL DES PRODUITS	(I+III+V+VII)	554 014	515 630
TOTAL DES CHARGES	(II+IV+VI+VIII+IX)	532 195	497 299
5 - SOLDE INTERMEDIAIRE		21 819	18 332
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs			
- Engagements à réaliser sur ressources affectées			
6 - EXCEDENT OU DEFICIT		21 819	18 332
<i>(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>			
<i>(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier</i>			
<i> dont redevances sur crédit-bail immobilier</i>			
<i>(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>			
<i>(4) dont produits concernant des entreprises liées</i>			
<i>(5) dont intérêts concernant des entreprises liées</i>			
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Produits			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
TOTAL			
Charges			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

(Article R. 123-195 et R. 123-196 du Code de Commerce)

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2012 dont le total est de 499 556,76 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 21 818,71 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2012 au 31/12/2012.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'Association :

Réinsertion par le travail de personnes en difficulté.
Secteur d'activité : travaux de maraichage.

Lieu d'exploitation de l'activité :

69 chemin du Tram, 69360 COMMUNAY.

EFFECTIF MOYEN

Euros

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	6	
Ouvriers	16	
Total	25	0

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité de ces actifs selon les modalités suivantes :

- Constructions	Linéaire sur 20 ans
- Station de lavage	Linéaire sur 15 ans
- Agencements et aménagements	Linéaire sur 5 à 8 ans
- Matériel et outillage	Linéaire sur 2 à 8 ans
- Matériel de transport	Linéaire sur 5 ans
- Matériel de transport (occasion)	Linéaire sur 3 ans
- Matériel de bureau et informatique	Linéaire sur 4 à 5 ans
- Emballages (paniers)	Linéaire sur 2 ans

Fonds associatifs

Les subventions perçues sur les exercices antérieurs et destinées au financement des investissements ont été inscrites en "Autres fonds associatifs" au Passif du bilan. Ces subventions font l'objet, chaque année, d'une reprise par le compte de résultat au même rythme que l'amortissement des biens financés.

Sur l'exercice 2012, les subventions perçues pour l'acquisition d'une camionnette, d'une arracheuse de pomme de terre et pour l'achat de matériel d'irrigation, ont été inscrites au passif du bilan et reprise au compte de résultat selon les mêmes modalités. A noter que la quote part de subvention non perçue à la date de l'arrêté des comptes a été comptabilisée en produit à recevoir.

Subventions

Les subventions d'exploitation sont comptabilisées sur l'exercice concerné conformément aux conventions d'attribution.

Autres informations significatives

Afin de conforter sa trésorerie, l'association a sollicité les prêts suivants:

- 3 prêts ont été, en 2011, souscrits auprès des adhérents de l'association pour un total de 35 000 €. Le remboursement de ses prêts initialement prévus au 31 décembre 2011, a été avec l'accord des prêteurs reportés pour la deuxième fois d'un an. En contrepartie de ces reports de remboursement, Ces prêts ont fait l'objet, à compter du 1^o janvier 2012, d'une rémunération au taux du livret A. Une partie des ses intérêts a été abandonnée par les prêteurs et inscrite en don pour l'association, une autre partie a été incorporée à la dette. Enfin, un des prêteur a fait don à l'association pour 3 000 € d'une partie de sa dette. Au 31 décembre 2012, l'encours de ces prêts s'élève à 32 225 €

- 1 avance remboursable de 30 000 € a été souscrit auprès de RDI. La première échéance de ce prêt, remboursable en 48 échéances avec un différé de remboursement de 12 mois, est intervenue au mois de septembre 2012.

Méthode de comptabilisation des recettes

La facturation des paniers servis aux adhérents, et le suivi des encaissements, est faite mensuellement par un programme de gestion en fonction des livraisons effectives des paniers. En comptabilité, les recettes sont comptabilisées en fonction des encaissements clients constatés dans le programme de gestion.

En fin d'exercice, les dus par les "clients-adhérents" sont comptabilisés en comptes clients.

Bénévolat et contributions volontaires en nature

En l'absence des informations concernant le volontariat, celui-ci n'a pas été valorisé en comptabilité.

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

Euros

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables	50 969			50 969
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	39 278	18 332		57 610
Résultat de l'exercice	18 332	21 819	18 332	21 819
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- apports				
- legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	200 725	20 000	21 432	199 293
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Total	309 304	60 150	39 764	329 691

Tableau de Mouvements des Subventions d'Investissement ou classées en fonds associatifs

NATURE DES SUBVENTIONS	Affectation	Montant à l'origine	Rapport au résultat de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
AFFECTES A DES BIENS RENOUVELABLES PAR L'ASSOCIATION AVEC DROIT DE REPRISE				
Total				
AFFECTES A DES BIENS NON RENOUVELABLES PAR L'ASSOCIATION				
DDTE POLITIQUE DE LA VILLE	Batiment	120 000	6 000	50 540
CTE 2005	Batiment	6 710	336	2 827
CAISSE D'EPARGNE	Batiment	10 000	500	4 212
FONDATION CARREFOUR	Batiment	3 800	190	1 600
FAPE (FONDATION EDF)	Batiment	35 000	1 750	14 741
FONDATION YVES ROCHER	Batiment	15 000	750	6 317
MUT. SOCIALE AGRICOLE	Batiment	5 000	250	2 106
REGION	Batiment	763	38	321
ADEM SOLAIRE	Batiment	700	35	295
FONDATION FRAMU (famille MULLIEZ)	Batiment	18 200	910	7 665
FDI (FOND DEPARTEMENTAL INSERTION)	Matériel et vehicule	15 000		15 000
FONDATION CARREFOUR	Matériel et vehicule	3 800		3 800
FONDATION DU BATIMENT	Station de lavage	15 000	1 044	3 830
FONDATION DU BTP	Station de lavage	11 000	765	2 805
GROUPMT CHEF ENTREPRISE BTPSE	Station de lavage	5 000	348	1 274
FONDATION BT PLUS	Station de lavage	10 000	696	2 552
FDI (FOND DEPARTEMENTAL INSERTION)	Serres irrigation mat	15 000	3 022	8 234
FONDATION MACIF	Serres irrigation mat	5 000	1 008	2 746
BTP Bque - GROUPE CRED COOPERATIF	Inauguration	2 500		2 500
FONDATION ORANGE	Tracteur, cuve mazo	5 000	576	832
FDI (FOND DEPARTEMENTAL INSERTION)	Tracteur, cuve mazo	15 000	1 727	2 496
FDI (FOND DEPARTEMENTAL INSERTION)	Camionnette, arrach	15 000	1 115	1 115
FONDATION CARREFOUR		5 000	372	372
Total		337 473	21 432	138 180

IMMOBILISATIONS

Euros

Cadre A	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
Total I			
Total II			
Immobilisations corporelles			
Terrains	10 537		
Constructions sur sol propre	353 284		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels	118 574		7 259
Installations générales, agencements et aménagements divers	9 813		
Matériel de transport	22 700		12 750
Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 875		899
Emballages récupérables et divers	5 753		
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total III	527 535		20 907
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	1 200		
Prêts et autres immobilisations financières	77		
Total IV	1 277		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	528 812		20 907

Cadre B	Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
	Par virement	Par cession		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement (I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				
Immobilisations corporelles				
Terrains			10 537	
Constructions sur sol propre			353 284	
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			125 833	
Installations générales, agencements et aménagements divers			9 813	
Matériel de transport			35 450	
Matériel de bureau et informatique, mobilier			7 774	
Emballages récupérables et divers		700	5 052	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total III		700	547 742	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			1 200	
Prêts et autres immobilisations financières			77	
Total IV			1 277	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		700	549 019	

AMORTISSEMENTS

Euros

Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Valeur en début d'ex.	Augment. Dotations	Diminutions Sorties / Rep.	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Total I				
Total II				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre	125 910	18 716		144 627
Constructions sur sol d'autrui				
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	74 815	10 722		85 537
Installations générales, agencements et aménagements divers	8 713	310		9 023
Matériel de transport	22 700	1 105		23 805
Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 044	350		6 394
Emballages récupérables et divers	4 210	857	700	4 367
Total III	242 392	32 060	700	273 753
TOTAL GENERAL (I + II + III)	242 392	32 060	700	273 753

Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOI							
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets amort. à fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse-ment fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse-ment fiscal exceptionnel	
Immo. incorporelles							
Frais d'établissm. Total I							
Aut. immo. incorp. Total II							
Immo. corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gén., agenc. amén. const.							
Inst. techn., mat. outil. indus.							
Inst. gén., agenc., amén. divers							
Matériel de transport							
Mat. bureau, inform., mobilier							
Emballages récup. et divers							
Total III							
Frais acq. titres part. Total IV							
TOT. GEN. (I+II+III+IV)							

Cadre C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net début d'ex.	Augmen-tations	Dotations ex. aux amort.	Montant net en fin d'ex.
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Euros

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
De l'actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1)				
Autres immobilisations financières				
		77		77
De l'actif circulant				
Clients, usagers, adhérents douteux ou litigieux				
Autres créances clients, usagers, adhérents				
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts taxes et versements assimilés				
Divers				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance				
		11 481	11 481	
		150 150	150 150	
		8 532	8 532	
Total		170 241	170 164	77

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Cadre B	ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1)					
- à un an maximum à l'origine					
- à plus d'un an à l'origine					
		41 603	11 749	29 854	
		69 335	17 110	52 225	
Emprunts et dettes financières diverses (1)					
Fournisseurs et comptes rattachés					
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et versements assimilés					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Confédération, fédération, union, associations affiliées					
Autres dettes					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
		4 610	4 610		
Total		169 866	87 786	82 079	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

11 640

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

24 216

PRODUITS A RECEVOIR**Euros**

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	31/12/2012	31/12/2011
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	150 150	145 635
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total	150 150	145 635

CHARGES A PAYER**Euros**

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	31/12/2012	31/12/2011
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 490	10 533
Dettes fiscales et sociales	7 018	10 767
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes :		
Total	16 508	21 300

PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE**Euros**

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits constatés d'avance	31/12/2012	31/12/2011
Produits d'exploitation	4 610	1 547
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
Total	4 610	1 547

Charges constatées d'avance	31/12/2012	31/12/2011
Charges d'exploitation	8 532	15 825
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	8 532	15 825

TABLEAU DE FINANCEMENT P.C.G. 99**Euros**

Calcul de la variation du fonds de roulement net global	31/12/2012	31/12/2011
Résultat net comptable	21 819	18 332
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	32 060	29 331
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
Valeur comptable des éléments d'actif cédés		
Produits des cessions d'éléments d'actif	1 200	
Quote-part de subvention virée au résultat de l'exercice	21 432	20 811
Capacité d'autofinancement de l'exercice	31 247	26 853
Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé :		
- Cessions d'immobilisations incorporelles		
- Cessions d'immobilisations corporelles	1 200	
- Cessions ou réductions d'immobilisations financières		
Augmentation des capitaux propres		
Subventions d'investissement reçues	20 000	20 000
Augmentation des dettes financières (a) (b)	11 640	65 165
Ressources durables (I)	64 087	112 018
Distributions de dividendes mises en paiement au cours de l'exercice - Prélèvements de l'exploitant		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :		
- Immobilisations incorporelles		
- Immobilisations corporelles	20 907	26 063
- Immobilisations financières		
Charges à répartir sur plusieurs exercices (c)		
Réduction des capitaux propres (réduction de capital, retraits)		
Remboursements des dettes financières (a)	24 216	10 612
Emplois stables (II)	45 123	36 675
Variation du fonds de roulement net global :		
Ressource nette (I - II)	18 964	75 342
ou		
Emploi net (II - I)		

(a) Sauf concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque

(b) Hors primes de remboursement des obligations

(c) Montant brut transféré dans l'exercice

TABLEAU DE FINANCEMENT P.C.G. 99

Euros

Utilisation de la variation du fonds de roulement net global	31/12/2012			31/12/2011
	Besoins (1)	Dégagements (2)	Solde (2-1) (*)	Solde (*)
Variations des actifs d'exploitation				
Stocks et en-cours	748			
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances clients, cptes rat. et aut. créances d'exploitation (a)		18 650		
Variation des dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes				
Dettes fournisseurs, cptes rat. et aut. dettes d'exploitation (b)	21 666			
Total	22 414	18 650		
Variation nette "Exploitation" (A)			- 3 763	- 14 429
Variation des autres débiteurs (a) (c)	4 515			
Variation des autres créditeurs (b)				
Total	4 515			
Variation nette "Hors exploitation" (B)			- 4 515	- 38 851
(A + B)				
Besoins en fonds de roulement de l'exercice ou Dégagements de fonds de roulement dans l'exercice			8 279	53 280
Variation des disponibilités	10 685			
Variations concours banc. courants et soldes créditeurs banque				
Total	10 685			
Variation nette "Trésorerie" (C)			- 10 685	- 22 063
Utilisation de la variation du fonds de roulement net global (A + B + C) :				
Emploi net (d) ou Ressource nette (e)			18 964	75 342

(a) Y compris charges constatées d'avance selon leur affectation à l'exploitation ou non

(b) Y compris produits constatés d'avance selon leur affectation à l'exploitation ou non

(c) Y compris les valeurs mobilières de placement

(d) Emploi net égal à la ressource nette dégagée par le calcul (I - II) du tableau 1

(e) Ressource nette égale à l'emploi net dégagé par le calcul (II - I) du tableau 1

(*) Remarque : les montants sont assortis du signe (+) lorsque les dégagements l'emportent sur les besoins et du signe (-) dans le cas contraire.

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION COMPARES - NEGOCE

Euros

	31/12/2012		31/12/2011		Variation N/N-1	
	Montant	%	Montant	%	Montant	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	158 095	100,0	150 885	100,0	7 210	4,8
Ventes de marchandises	90	100,0	103	100,0	- 13	- 12,6
- Coût d'achat des marchandises vendues	113	125,7	931	904,1	- 818	- 87,8
Marge commerciale (a)	- 23	- 25,7	- 828	- 804,1	805	97,2
Production vendue	158 005	100,0	150 782	100,0	7 223	4,8
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	158 005	100,0	150 782	100,0	7 223	4,8
- Achats de matières premières et approv.	28 856	18,3	20 987	13,9	7 869	37,5
- Variation de stocks						
- Sous-traitance directe	4 964	3,1	6 767	4,5	- 1 803	- 26,6
Marge brute de production (b)	124 185	78,6	123 028	81,6	1 157	0,9
Marge brute globale (a + b)	124 162	78,5	122 200	81,0	1 962	1,6
- Autres achats et charges externes	68 305	43,2	75 236	49,9	- 6 931	- 9,2
Valeur ajoutée	55 857	35,3	46 964	31,1	8 893	18,9
+ Subventions d'exploitation	166 599	105,4	173 576	115,0	- 6 977	- 4,0
- Impôts et taxes	1 224	0,8	1 031	0,7	193	18,7
- Rémunérations	308 193	194,9	281 502	186,6	26 691	9,5
- Charges sociales	81 689	51,7	76 789	50,9	4 899	6,4
Excédent brut d'exploitation	- 168 650	- 106,7	- 138 783	- 92,0	- 29 867	- 21,5
+ Reprises sur amort., dépr., provis., transf. de charge	181 627	114,9	149 511	99,1	32 116	21,5
+ Autres produits de gestion courante	9 506	6,0	8 844	5,9	661	7,5
- Dotations aux amort., dépréciations et provisions	32 060	20,3	29 331	19,4	2 729	9,3
- Autres charges de gestion courante	238	0,2	945	0,6	- 707	- 74,8
Résultat d'exploitation	- 9 815	- 6,2	- 10 704	- 7,1	888	8,3
+ Quote-part sur opérations faites en commun						
+ Produits financiers	658	0,4	342	0,2	316	92,4
- Charges financières	3 220	2,0	2 987	2,0	233	7,8
Résultat courant	- 12 377	- 7,8	- 13 348	- 8,8	971	7,3
Produits exceptionnels	37 529	23,7	32 471	21,5	5 058	15,6
- Charges exceptionnelles	3 333	2,1	792	0,5	2 542	321,1
Résultat exceptionnel	34 196	21,6	31 680	21,0	2 516	7,9
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices						
Résultat net	21 819	13,8	18 332	12,1	3 487	19,0
<i>Plus ou moins-values sur cessions d'actif</i>	<i>1 200</i>				<i>1 200</i>	

DETAIL DES COMPTES

DETAIL DU BILAN ACTIF

Euros

		31/12/2012	31/12/2011
		Net	Net
ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
211000	TERRAINS	10 536,54	10 536,54
Total		10 536,54	10 536,54
Constructions			
213000	CONSTRUCTIONS	311 982,64	311 982,64
213100	SERRE - STATION LAVAGE	41 301,30	41 301,30
281310	AMORT.BATIMENTS	- 134 112,18	- 118 263,47
281311	AMORT.SERRE-STATION LAVAG	- 10 514,46	- 7 646,88
Total		208 657,30	227 373,59
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
215400	MATERIEL ET OUTILLAGE	125 832,71	118 574,14
281540	AMORT.MATERIEL ET OUTILLA	- 85 537,07	- 74 814,77
Total		40 295,64	43 759,37
Autres immobilisations corporelles			
218100	INSTALL. AGENC. AMENAGEME	9 813,20	9 813,20
218200	MATERIEL DE TRANSPORT	35 449,59	22 700,00
218300	MATERIEL BUREAU ET INFO.	7 773,51	6 874,51
218600	PANIERS ADHERENTS	5 052,50	5 752,50
281810	AMORT.AGENCEMENTS	- 9 023,20	- 8 712,89
281820	AMORT.MATERIEL TRANSPORT	- 23 804,96	- 22 700,00
281830	AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	- 6 393,57	- 6 043,85
281860	AMORT.PANIERS ADHERENTS	- 4 367,08	- 4 210,32
Total		14 499,99	3 473,15
Total immobilisations corporelles		273 989,47	285 142,65
Immobilisations financières			
Autres titres immobilisés			
271000	PARTS SOCIALES	1 200,00	1 200,00
Total		1 200,00	1 200,00
Autres immobilisations financières			
275000	DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	77,00	77,00
Total		77,00	77,00
Total immobilisations financières		1 277,00	1 277,00
Total actif immobilisé net		275 266,47	286 419,65
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Marchandises			
371000	STOCKS DE MARCHANDISES	748,20	
Total		748,20	
Total stocks et en-cours		748,20	

DETAIL DU BILAN ACTIF

Euros

		31/12/2012	31/12/2011
		Net	Net
Créances d'exploitation			
Créances usagers et comptes rattachés			
411000	ADHERENTS ET CLIENTS DIV	11 481,29	22 839,43
	Total	11 481,29	22 839,43
Autres créances			
468700	SUBV EXPLT A RECEVOIR	133 233,00	128 574,46
468701	SUBV INVEST A RECEVOIR	9 000,00	9 000,00
468710	AUTRES PROD A RECEVOIR	7 917,47	8 060,64
	Total	150 150,47	145 635,10
Disponibilités			
512001	BANQUE BFCC	8 470,70	11 571,42
512002	BANQUE BFCC LIVRET	13 628,57	20 978,48
512100	CAISSE EPARGNE ECUREUIL	108,54	
512200	CRED AGRICOLE SUD RH ALPE	30 228,78	8 456,31
514000	CHEQUES POSTAUX	719,46	1 411,36
530000	CAISSE	221,95	275,27
	Total	53 378,00	42 692,84
Charges constatées d'avance (3)			
486000	CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	8 532,33	15 824,64
	Total	8 532,33	15 824,64
Total créances d'exploitation		223 542,09	226 992,01
Total actif circulant		224 290,29	226 992,01
TOTAL GENERAL		499 556,76	513 411,66

DETAIL DU BILAN PASSIF

Euros

		31/12/2012	31/12/2011
		Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres			
Fonds associatif sans droit de reprise			
102600	SUBV. STE DISTRIBUTOR	7 622,45	7 622,45
102610	SUBV. FONDATION MACIF	9 573,47	9 573,47
102620	SUBV. MAIRIE COMMUNAY	4 573,47	4 573,47
102630	SUBV. FNARS (FILE)	5 000,00	5 000,00
102640	SUBV. SNCF	12 000,00	12 000,00
102680	SUBV. FONDS FRAMU MULLIEZ	5 000,00	5 000,00
102690	SUBV. FDI	7 200,00	7 200,00
	Total	50 969,39	50 969,39
Report à nouveau			
110000	REPORT A NOUVEAU CREDIT.	57 609,63	39 277,87
	Total	57 609,63	39 277,87
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)		21 818,71	18 331,76
Total fonds propres		130 397,73	108 579,02
Autres fonds associatifs			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
131100	SUBV. DDE POLITIQUE VILLE	120 000,00	120 000,00
131200	SUBV. CTE	6 710,34	6 710,34
131800	SUBV. CAISSE EPARGNE	10 000,00	10 000,00
131810	SUBV. CARREFOUR	3 800,00	3 800,00
131820	SUBV. FAPE (FOND. EDF)	35 000,00	35 000,00
131830	SUBV. YVES ROCHER	15 000,00	15 000,00
131840	SUBV. MUT. SOCIALE AGRICO	5 000,00	5 000,00
131850	SUBV. REGION CHAUFFE EAU	763,00	763,00
131855	SUBV. ADEM SOLAIRE	700,00	700,00
131860	SUBV. FONDS FRAMU MULLIEZ	18 200,00	18 200,00
131870	SUBV. FOND DEP INSERT FDI	15 000,00	15 000,00
131880	SUBV. CARREFOUR	3 800,00	3 800,00
131890	SUBV. FONDATION DU BAT	15 000,00	15 000,00
131891	SUBV. FONDATION DU BTP	10 000,00	10 000,00
131892	SUBV. GR CHEFS ENTR BTPSE	5 000,00	5 000,00
131893	SUBV. FONDATION BTP PLUS	11 000,00	11 000,00
131894	SUBV. CRED COOPERATIF	2 500,00	2 500,00
131895	SUBV FDI (serres)	15 000,00	15 000,00
131896	SUBV. FONDATION MACIF	5 000,00	5 000,00
131897	SUBV FONDATION ORANGE	5 000,00	5 000,00
131898	SUBV. FDI 2011	15 000,00	15 000,00
131899	SUB. FDI 2012/2013	15 000,00	
131900	SUBV. CARREFOUR 2012	5 000,00	
139000	SUBV. INVES. INSC. CPT. RESULT	- 138 180,00	- 116 748,00
	Total	199 293,34	200 725,34
Total autres fonds associatifs		199 293,34	200 725,34
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS		329 691,07	309 304,36

DETAIL DU BILAN PASSIF

Euros

		31/12/2012	31/12/2011
		Net	Net
DETTES			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
164100	PRET NEF	41 603,16	52 769,06
	Total	41 603,16	52 769,06
Emprunts et dettes financières divers			
165500	CAUTIONS PANIERS	4 650,00	5 745,00
168000	PRET SYLVIE GALLE	7 225,00	10 000,00
168100	PRET VERDONE	4 960,00	
168200	PRET ETIENNE TRAYNARD	15 000,00	15 000,00
168300	PRET BERTRAND MERLET	10 000,00	10 000,00
168400	RDI AVANCE REMBOURSABLE	27 500,00	30 000,00
	Total	69 335,00	70 745,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
401000	FOURNISSEURS	16 422,86	21 715,58
408100	FOURN. FACT.NON PARVENUES	9 490,20	10 533,37
	Total	25 913,06	32 248,95
Dettes fiscales et sociales			
428200	DETTES PROV./CONGES PAYES	4 977,00	6 541,00
428600	PROV. PRIME DE BILAN		1 205,00
431100	MUTUALITE SOCIALE AGRICOL	14 681,81	30 875,01
431300	RETRAITE ABELIO	6 376,09	4 971,11
431350	PREV.CADRE IONIS	329,07	183,68
438600	CHARGES SOCIALES A PAYER	2 041,00	3 021,00
	Total	28 404,97	46 796,80
Produits constatés d'avance			
487000	PRODUITS CONSTAT.D'AVANCE	4 609,50	1 547,49
	Total	4 609,50	1 547,49
TOTAL DETTES		169 865,69	204 107,30
TOTAL GENERAL		499 556,76	513 411,66

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Euros

		31/12/2012	31/12/2011
		Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes de marchandises			
707000	VENTES TEE SHIRTS		103,00
707010	VENTE ECOCUP	90,00	
	Total	90,00	103,00
Production vendue			
701010	PANIERES	118 107,52	108 496,48
701020	PANIERES SOLIDAIRES	7 082,07	10 372,81
701100	VTE DIRECTE LEGUME, FRUIT	10 654,88	10 545,89
	Total	135 844,47	129 415,18
Prestations de services			
706000	PREST JARDIN PEDAGOGIQUE		1 000,00
706010	JARDIN PEDAGOGIQUE	600,00	120,00
706050	RECETTES MANIFESTATION	6 177,97	3 647,25
706100	REVENUS PREST EMT		80,00
706200	PREST PANIERES SOLIDAIRES	4 199,70	4 300,00
706300	PREST TRANSFERT EXPERTISE	1 750,00	1 050,00
708000	VENTES LIVRES RECETTES	3 683,00	7 090,50
708100	VTE LIVRES RESEAU COCAGNE	570,00	550,00
708200	COMMISSION /AUTRES VENTES	2 111,29	1 470,74
708500	REFACT. FRAIS DE PORT	2 563,98	1 588,46
708550	REFACT. FRAIS DE VIRT	504,85	470,12
	Total	22 160,79	21 367,07
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION		158 095,26	150 885,25
Subventions d'exploitation			
740150	SUBV. REGION	50 600,00	45 600,00
740210	SUBV. DEPUTE DU RHONE	3 000,00	1 000,00
740220	SUBV. CONSEILLE GENERAL	750,00	
740250	SUBV. L'ACSES - CUCS	11 000,00	9 500,00
740400	SUBV. CONSEIL GENERAL	20 000,00	20 000,00
740550	SUBV. DDTE ACI	14 666,00	14 666,00
740600	SUBV. PLI UNI EST	32 000,00	35 000,00
740850	SUBV. FSE		17 250,00
740900	SUBV MAIRIE CHASSE S/RHON	357,00	350,00
740910	SUBV. MAIRIE FEYZIN	4 000,00	4 000,00
740920	SUBV. MAIRIE ST FONTS	2 000,00	2 000,00
740930	SUBV. VENISSIEUX	8 000,00	4 530,00
740940	SUBV. CCPO (PAYS DE OZON)	16 000,00	12 500,00
740960	SUBV. COMMUNAY	1 800,00	1 800,00
740970	DIV. SUBV. AGRICOLES	2 425,77	2 380,13
740990	SUBV MECENAT CA SUD RHONE		3 000,00
	Total	166 598,77	173 576,13
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges			
791016	ASP AIDE EMPLOI CUI	136 960,42	103 700,49
791017	CONS.GENE.AIDE EMPLOI CUI	31 610,00	33 945,63
791040	REMBOURT FORMATIONS	12 042,88	10 456,37
791050	INDEMN JOURNALIRE MSA	997,80	1 408,58
791500	REMB PATICIP / FRAIS DIV.	16,00	
	Total	181 627,10	149 511,07

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Euros

		31/12/2012	31/12/2011
		Total	Total
Cotisations			
756000	ADHESIONS - COTISATIONS	8 781,00	8 130,00
756100	ADHESION NON CONSOMMATEUR	16,00	44,00
	Total	8 797,00	8 174,00
Autres produits			
758000	PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	708,78	670,36
	Total	708,78	670,36
Total des produits d'exploitation		515 826,91	482 816,81
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises			
607010	ACHAT ECOCUP	861,36	
	Total	861,36	
Variation de stocks (marchandises)			
603700	VAR.STOCKS MARCHANDISES	- 748,20	931,19
	Total	- 748,20	931,19
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
601000	SEMENCES, PLANTS.....	11 585,86	9 902,07
601001	ACHAT LEGUMES FRUITS JUS	7 199,69	1 794,13
602100	ENGRAIS, COMPOST	6 782,15	6 530,64
602200	PAILLAGE ET FILM	2 666,18	2 120,15
602600	ACHATS D'EMBALLAGES	622,42	640,37
	Total	28 856,30	20 987,36
Autres achats et charges externes			
604000	FRAIS CONSERV ET TRANSFOR	2 496,63	2 223,23
604050	FRS EDITION LIVRE RECETTE	1 829,89	4 038,91
604060	FRS LIVRES RESEAU COCAGNE	637,70	393,26
604100	PREST. MARAICHAGE		111,41
606110	CARBURANT	3 247,11	2 786,43
606120	GAS OIL TRACTEUR	23,00	890,00
606140	EAU	881,57	717,08
606141	EAU IRRIGATION	1 915,28	2 004,83
606150	EDF	1 969,33	1 876,59
606200	CHAUFFAGE	380,00	497,99
606300	PETIT MAT. OUTIL. VET.TRA	4 319,58	1 769,77
606302	VETEMENTS DE TRAVAIL	443,14	372,08
606380	PROD ENTRETIEN MEDICAMENT	582,29	384,77
606400	FOURNIT ADMINISTRATIVES	1 742,50	1 836,06
613000	LOYER FERMAGE	1 069,25	1 076,24
613202	LOCATION MATERIEL CUMA	146,40	129,63
613600	LOCATION PHOTOCOPIEUR	1 396,60	1 396,60
615000	ENTRETIEN ET REPARATIONS	4 195,11	1 580,10
615600	MAINTENANCE	2 525,73	2 667,27
616000	PRIMES D'ASSURANCE	3 839,25	3 442,03
618100	DOCUMENTATION GENERALE	187,75	65,58
621100	PRESTATION RESEAU COCAGNE	3 400,00	
622600	HONOR COMPTABLES ET CAC	9 723,48	9 468,68
622601	FRAIS CERTIFICATION	243,82	406,64
622630	HONORAIRES AVOCATS		315,74
623000	PUBLICITE PUBLICATIONS	1 058,34	3 240,44
623500	ATELIER ET ANIMATION	675,58	4 514,08
623800	DONS, POURBOIRE	389,00	125,00
625000	FRAIS DE DEPLACEMENTS	3 737,94	6 466,52

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Euros

		31/12/2012	31/12/2011
		Total	Total
625700	REPAS CASSE-CROUTE	1 419,79	2 265,10
625800	ACHAT POUR MANIFESTATIONS	2 307,43	1 566,08
626000	FRAIS POSTAUX AFFRANCHIST	1 107,47	1 348,01
626002	TELEPHONE	1 330,16	1 315,76
626003	INTERNET	132,18	846,73
627000	SERVICE BANCAIRE	765,35	418,07
628000	FORM. CONT. PLAN MUTUALIS	1 875,00	1 938,17
628100	COTISATIONS	3 803,00	3 663,00
628160	FORM. ENCADRANTS	7 472,51	12 221,16
628400	INDEMNITES DE STAGE		1 624,01
Total		73 269,16	82 003,05
Impôts, taxes et versements assimilés			
633000	FAFSEA ADDITIONNEL	1 088,00	981,00
635120	TAXES FONCIERES	12,00	
635300	FRAIS DEPOT DES COMPTES	50,00	50,00
637800	TAXES DIVERSES	74,00	
Total		1 224,00	1 031,00
Salaires et traitements			
641000	REMUNER PERMANENTS	143 025,05	150 294,52
641170	REMUNER JARDINIERS CUI	166 731,73	131 091,54
641200	PROVISION CONGES PAYES	- 1 564,00	116,00
Total		308 192,78	281 502,06
Charges sociales			
645101	COTISATION MSA PERMANENTS	54 251,99	51 481,88
645105	COTISATION MSA CUI	13 699,28	10 729,13
645301	RETRAITE ABELIO PERMANENT	3 947,75	5 967,07
645305	RETRAITE ABELIO CUI	9 504,45	7 472,74
645350	PREV CADRE IONIS	1 265,35	700,64
645800	CHARG S/ PROV CONGES PAYE	- 510,00	- 32,00
645810	CHARGES SUR REM. PAYER	- 470,00	470,00
Total		81 688,82	76 789,46
Dotations aux amortissements sur immobilisations			
681120	DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	32 060,34	29 331,29
Total		32 060,34	29 331,29
Autres charges			
651600	SACEM	100,00	
658000	CHARGES DIV.GEST.COURANTE	137,67	944,91
Total		237,67	944,91
Total des charges d'exploitation		525 642,23	493 520,32
RESULTAT D'EXPLOITATION		- 9 815,32	- 10 703,51
PRODUITS FINANCIERS			
Autres intérêts et produits assimilés			
768000	INTERETS CPTÉ SUR LIVRET	658,09	342,06
Total		658,09	342,06
Total des produits financiers		658,09	342,06
CHARGES FINANCIERES			

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Euros

	31/12/2012	31/12/2011
	Total	Total
Intérêts et charges assimilées		
661000 INTERETS EMPRUNT	2 432,62	2 986,68
661110 INTERETS PRET ADHERENTS	787,50	
Total	3 220,12	2 986,68
Total des charges financières	3 220,12	2 986,68
RESULTAT FINANCIER	- 2 562,03	- 2 644,62
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	- 12 377,35	- 13 348,13
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
770000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	629,87	
771200 MAJORATIONS ET PENALITES	190,84	
Total	820,71	
Sur opérations en capital		
775200 CESSIONS IMMO CORPORELLES	1 200,00	
777000 SUBV.INVEST.VIREES RESULT	21 432,00	20 810,50
778100 ASP BONIS ANNEE ANTERIEUR		4 256,78
778800 DONS	14 076,43	7 039,18
778900 DONS PANIERS SOLIDAIRES		365,00
Total	36 708,43	32 471,46
Total des produits exceptionnels	37 529,14	32 471,46
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
671100 INDEMN RUPTURE CONVENTION		91,00
671200 PV - PENALITE DE RETARD	35,00	700,57
Total	35,00	791,57
Sur opérations en capital		
678100 ASP MALI ANNEE ANTERIEUR	3 298,08	
Total	3 298,08	
Total des charges exceptionnelles	3 333,08	791,57
RESULTAT EXCEPTIONNEL	34 196,06	31 679,89
Total des produits	554 014,14	515 630,33
Total des charges	532 195,43	497 298,57
SOLDE INTERMEDIAIRE	21 818,71	18 331,76
EXCEDENT OU DEFICIT	21 818,71	18 331,76